

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST ETIENNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00447

Numéro SIREN : 819 538 919

Nom ou dénomination : VALCOP DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/012710

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/012710**
n°de gestion : **2016B00447**
n°SIREN : **819 538 919 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 20/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

VALCOP DIFFUSION - Société par actions simplifiée
1884 route de la Gachet 42320 Valfleury -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



676227

①

BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2018

Désignation de l'entreprise		S.A.S. VALCOP DIFFUSION		1884 Route de la Gachet		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		42320 VALFLEURY					
Numéro SIRET *		8 1 9 5 3 8 9 1 9 0 0 0 1 3					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		15	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062018		30062017	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	964	030	246	717	
	Immobilisations financières* (1)	040	766 840	042	500	766 340	766 760
	Total I (5)	044	767 804	048	746	767 057	766 760
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068		070		
			072	25 821	074	25 821	26 256
	Valeurs mobilières de placement	080	589 549	082	589 549	589 549	
	Disponibilités	084	87 207	086	87 207	75 155	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	702 577	098	702 577	690 960	
	Total général (I + II)	110	1 470 381	112	746	1 469 635	1 457 720
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	1 350 000	1 350 000			
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126	186				
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	3 536				
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136	12 556	3 722			
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	1 366 278	1 353 722			
	Provisions pour risques et charges	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	935	1 800			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	102 422	102 198			
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176	103 357	103 998				
Total général (I + II + III)	180	1 469 635	1 457 720				
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	964	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

2

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2018

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: S.A.S. VALCOP DIFFUSION		Néant ☐		
A - RESULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30062018	Exercice N-1 clos le 30062017	
				1	2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }		215	214		
			217	218		
		Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226			
Autres produits		230				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234			
	Variation de stock (marchandises) *		236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	14 750	17 295	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	336	244	336	
	Rémunérations du personnel *		250			
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252			
	Dotations aux amortissements *		254	246		
	Dotations aux provisions		256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259	260	262		
	Total des charges d'exploitation (II)				264	15 333
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(15 333)	(17 295)
PRODUITS ET CHARGES D'ORDRE FINANCIER	Produits financiers (III)		280	30 297	23 531	
	Produits exceptionnels (IV)		290		1 350 000	
	Charges financières (V)		294	2 283	2 514	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) }	347		300		1 350 000
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	125		
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	12 556	3 722
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	12 556	314
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	125		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	42 479	
	Fraction des loyers verser dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		
	Divers* ZFA (44. quater decies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346
					Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS				352	9 155	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 8 325 dont imputés sur le résultat :					8 325
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				370	830	372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes, faits marquants

Annexe au bilan avant répartition du résultat dont le total est de **1 469 635** euros et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **30 297** euros, le total des charges de **17 741** euros et dégageant un résultat de **12 556** euros

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018** et a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux ci-après, exprimés en euros, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **S.A.S. VALCOP DIFFUSION** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Principes comptables

Les comptes arrêtés au 30/06/2018 sont présentés conformément aux conventions générales, aux dispositions du code de commerce, de la Loi du 30 avril 1983, de son décret d'application du 29 novembre 1983 et du Plan Comptable Général 2014 tel que décrit par le règlement ANC 2014-03 du CRC du 5 juin 2014 applicables à la clôture de l'exercice.

La société ne dépassant pas à la clôture deux des trois critères suivants :

- total du bilan : 3 650 000 €
- total du montant net du CA : 7 300 000 €
- nombre moyen de salariés : 50

L'annexe est rédigée de manière simplifiée et il est fait application de la simplification en matière d'amortissement des immobilisations non décomposables pour les PME.

Méthode d'évaluation :

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrites en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Comparabilité des comptes : Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits marquants : Néant

Evenements postérieurs : Néant

Notes sur le Bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les matériels non mis en service sont comptabilisés en immobilisations corporelles en cours

Dépréciation des immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Progiciels	3 ans	Linéaire/ Dégressif
- Outillages	3 à 10 ans	Linéaire/ Dégressif
- Agencements	10 ans	Linéaire
- Matériel et mobilier de bureau	3 à 5 ans	Linéaire/ Dégressif

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Lorsque des événements ou modifications d'environnement de marché indiquent un risque de perte de valeur des immobilisations incorporelles et corporelles dont la durée d'utilisation est définie, celles-ci font l'objet d'une revue détaillée afin de déterminer si leur valeur nette comptable est inférieure à la valeur recouvrable, celle-ci étant définie comme la plus élevée de la juste valeur (diminuée du coût de cession) et de la valeur d'utilité. Dans le cas où le montant recouvrable serait inférieur à la valeur nette comptable, une perte de valeur est comptabilisée pour la différence entre ces deux montants.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Immobilisations	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles							
Total immobilisations corporelles				964			964
Total immobilisations financières		766 840					766 840
TOTAL		766 840		964			767 804

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles		246		246
TOTAL		246		246

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	30/06/2018	Valeur nette	Tx amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Fonds commercial

Etat exprimé en euros	30/06/2018	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes

Créances

Etat exprimé en euros	30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	25 821	25 821	
TOTAL	25 821	25 821	

Dettes

	30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	935	935		
Dettes fiscales et sociales	125	125		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	102 297	102 297		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	103 357	103 357		

Provisions

Etat exprimé en euros	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2018
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	80	500	80	500
TOTAL	80	500	80	500

Capital social

Etat exprimé en euros	30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		1 350 000,00	1,00	1 350 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		1 350 000		1 350 000,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros	30/06/2018	30/06/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	3 699	2 156	1 543	71,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	935	1 800	(865)	-48,08
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	4 633	3 956	678	17,14

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	30/06/2018	30/06/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

	30/06/2018	30/06/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	4 721	5 156	(434)	-8,42
TOTAL	4 721	5 156	(434)	-8,42

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	30/06/2018	30/06/2017	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont composées essentiellement de SICAV de trésorerie et sont évaluées globalement au plus bas de leur coût d'acquisition ou de leur valeur de marché si celle-ci est inférieure.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Variation des capitaux propres

Etat exprimé en euros

	01/07/2017	Affectation du résultat N-1	Résultat N	Autres mouvements	30/06/2018
Capital social	1 350 000	0		0	1 350 000
Primes liées au capital social	0			0	0
Boni de confusion	0			0	0
Réserves	0	0		0	3 722
Report à Nouveau	0	0		0	0
Résultat de l'exercice	3 722	0	12 556	0	12 556
Subventions d'investissement	0	0		0	0
Provisions réglementées	0	0		0	0
CAPITAUX PROPRES	1 353 722	0	12 556	0	1 366 278

Notes sur le Compte de Résultat

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Transfert de charges d'exploitation	
Transferts de charges financiers	
Transferts de charges exceptionnels	
TOTAL	

Produits exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL	

Charges exceptionnelles

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	
TOTAL	

Autres informations

Engagements financiers donnés et reçus

Etat exprimé en euros	30/06/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Compte personnel de Formation

	30/06/2018
Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du CPF	
Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande	

Indemnités de départ en retraite :

Non concernée.

Droit Individuel à la Formation - Compte Personnel de Formation :

Non concernée.

Utilisation du CICE :

Non concernée.

Autres engagements :

Plus Value d'apport en report.

Remploi du prix de cession des titres recus en échange de l'apport dans les 2 ans de l'apport :

-Novaxia Immo Club 2 : Promotion Immobilière : Participation 5.15%

-SAS Cassiopée : Commerce de détail : Participation 47.96%

« VALCOP DIFFUSION »
Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 €

- :-

Siège social : VALFLEURY (Loire)
1884 Route de « La Gachet »

- :-

R.C.S. : SAINT ETIENNE 819 538 919

COMPTES CLOS LE 30 JUIN 2018

LA PRESIDENTE,

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a horizontal stroke, positioned below the text 'LA PRESIDENTE,'.

« VALCOP DIFFUSION »
Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 €
- : -
Siège social : VALFLEURY (Loire)
1884 Route de « La Gachet »
- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 819 538 919

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 29 OCTOBRE 2018

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 JUIN 2018

TROISIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018, s'élevant à 12 556,04 €, comme suit :

- 5 % au compte "Réserve Légale", soit la somme de	627,81 €
- Le solde au compte "Réserves Facultatives", soit la somme de	11 928,23 €

TOTAL EGAL A	12 556,04 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédant celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

LA PRESIDENTE,

